

Delårsrapport januari-augusti Region Skåne 2024

Ordförandens förslag

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige följande

1. Regionfullmäktige godkänner delårsrapport för Region Skåne avseende perioden januari-augusti 2024.

Regionstyrelsen beslutar följande

1. Regionstyrelsen godkänner finansrapport januari-augusti 2024 och lägger den till handlingarna

Sammanfattning

Delårsrapport januari-augusti 2024 är nu framtagen. Uppföljningen omfattar såväl ekonomiskt bokslut som uppföljning av de övergripande region gemensamma målen. Den samlade bedömningen är att såväl pågående som planerade åtgärder måste fortsätta och i vissa fall ytterligare förstärkas för att Region Skåne ska anses ha en långsiktigt god ekonomisk hushållning.

I ärendet finns följande dokument:

1. Beslutsförslag 2024-10-09
2. Delårsrapport RSAU 2024-10-09
3. Finansrapport 2024-08-31

Beskrivning av ärendet och skälen för förslaget

Resultatet för januari till augusti uppgår till -2 255 miljoner kronor, vilket innebär en negativ budgetavvikelse på - 74 miljoner kronor. Jämfört med föregående årsresultat för samma period innebär detta en resultatförsämring på - 327 miljoner kronor. Främsta anledningen till försämringen är fortsatt ökade pensionskostnader kopplat till inflation och värdesäkring. Den samlade helårs prognosen uppgår till -4 513 miljoner kronor jämfört med -4 417 miljoner kronor i budget, en avvikelse med -96 miljoner kronor.

Verksamhetens intäkter för perioden har ökat marginellt med 0,6 procent jämfört med 2023. Prognosen för verksamhetens intäkter är 108 miljoner kronor lägre än budget. Personalkostnaderna har ökat med 1 463 miljoner kronor, eller 8,0 procent. Knappt 40 procent av detta beror på ökade pensionskostnader. Hyrstoppet av sjuksköterskor från januari har inneburit fler anställda, samtidigt som inhyrningskostnaden nästan halverats. Omkostnaderna har ökat med 705 miljoner kronor motsvarande 3,2 procent. Kostnadsutvecklingen och den aktuella kostnadsnivån tydliggör att den inflation som drivit upp ränteläget och den generella prisnivån för varor och tjänster fortfarande har en påtaglig inverkan. De samlade verksamhetskostnaderna har ökat med 5,5 procent, vilket innebär en ökad kostnad med 2 280 miljoner kronor. Personalkostnaderna har en budgetavvikelse för perioden som uppgår till -774 miljoner kronor (4,1 procent) medan omkostnaderna har en positiv budgetavvikelse som uppgår till 334 miljoner kronor (1,4 procent).

Periodens resultat och prognos tydliggör att kostnaderna ökar snabbare än intäkterna och mer än vad budgeten tillåter. Den ekonomiska situationen i Region Skåne är allvarlig. Målen gällande resultat och självfinansiering av investeringar ser ut att vara långt från att kunna uppnås, och obalansen mellan ökningstakten för intäkter och kostnader leder till underskott som ytterligare försämrar en redan mycket svag ekonomisk ställning.

Investeringsutgifterna till och med augusti 2024 uppgår till 2 776 miljoner kronor. Utfallet är knappt 350 miljoner kronor högre jämfört med utfallet för motsvarande period i fjol. Den budgeterade likviditetsramen för 2024 uppgår till 5 532 miljoner kronor. En regional bedömning är att utfallet, trots att det ligger betydligt högre efter åtta månader jämfört med 2023, kommer att stanna vid 4 650 miljoner kronor. Detta är i paritet med det samlade utfallet 2023, som blev 4 677 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Balanskravsberäkningen utgår från Region Skånes resultat exklusive koncernbolagen. Årets prognos uppgår till -4 513 miljoner kronor. Den nuvarande bedömningen pekar på ett balanskravsresultat på -4 207 miljoner kronor. Ett negativt balanskravsresultat ska återställas inom tre år (11 kap 12 § KL), såvida inte regionfullmäktige åberopar synnerliga skäl för att inte återställa ett negativt resultat (11 kap 13 § KL). Regionfullmäktige har (2023-11-27, §75) beslutat om att åberopa synnerliga skäl gällande 4 000 miljoner kronor för 2024. Med beaktande av detta blir bedömningen att återställningskravet per 2024-12-31 uppgår till 207 miljoner kronor.

Juridisk bedömning

Samråd med juridiska avdelningen har inte bedömts nödvändigt.

Miljökonsekvenser

Ärendet i sig medför inga miljökonsekvenser. Däremot trycks inte rapporten av miljö- och ekonomiska skäl, rapporten är avsedd att läsas på läsplatta.

Samverkan med berörda fackliga organisationer

Samverkan/MBL-förhandling har slutförts på regional nivå den 16 okt.

Uppföljning

Nästa uppföljning av verksamhet, resultat och mål från budget 2024 sker i årsredovisning 2024.

Carl Johan Sonesson
Ordförande

Lars-Åke Rudin
Regiondirektör